

关于右玉县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告

——2023 年 5 月 29 日在右玉县第十七届人民代表大会
第四次会议上

右玉县财政局局长 王 建

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会作全县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告，请予审议，并请政协委员和各位列席人员提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

2022 年，全县财政总收入完成 199801 万元，为年初预算的 123.72%，同比增长 32.38%，增收 48875 万元；一般公共预算收入完成 72162 万元，为年初预算的 127.73%，同比增长 36.67%，增

收 19361 万元，其中：税收收入完成 56017 万元，为年初预算的 120.47%，同比增长 28.47%，增收 12413 万元；非税收入完成 16145 万元，为年初预算的 161.45%，同比增长 75.55%，增收 6948 万元。加上上级补助收入 130625 万元（返还性收入 2750 万元，一般性转移支付收入 106027 万元，专项转移支付收入 21848 万元），上年结余收入 31575 万元，调入资金 13175 万元，债务转贷收入 19547 万元，动用预算稳定调节基金 6000 万元，收入总计 273084 万元。

2022 年一般公共预算支出 214308 万元，为调整预算的 86.68%，同比增长 25.25%，增支 43206 万元。加上专项上解支出 2233 万元，调出资金 244 万元，地方政府一般债务还本支出 4707 万元，安排预算稳定调节基金 18657 万元，结转下年支出 32935 万元，支出总计 273084 万元。收支相抵，当年一般公共预算收支平衡。

全县一般公共预算支出科目执行情况如下：一般公共服务支出 17726 万元，同比增长 9.50%，增支 1538 万元；国防支出 22 万元；公共安全支出 5764 万元，同比增长 4.63%，增支 255 万元；教育支出 20433 万元，同比增长 15.95%，增支 2811 万元；科学技术支出 624 万元，同比增长 29.19%，增支 141 万元；文化旅游体育与传媒支出 5251 万元，同比增长 50.63%，增支 1765

万元；社会保障和就业支出 28182 万元，同比增长 2.10%，增支 579 万元；卫生健康支出 10399 万元，同比增长 54.65%，增支 3675 万元；节能环保支出 2786 万元，同比下降 59.87%，减支 4157 万元；城乡社区支出 11015 万元，同比增长 51.39%，增支 3739 万元；农林水支出 50207 万元，同比增长 79.57%，增支 22248 万元；交通运输支出 25740 万元，同比增长 5.37%，增支 1312 万元；资源勘探工业信息等支出 485 万元，同比增长 105.51%，增支 249 万元；商业服务业等支出 1096 万元，同比增长 310.49%，增支 829 万元；自然资源海洋气象等支出 4138 万元，同比增长 362.35%，增支 3243 万元；住房保障支出 24790 万元，同比增长 20.49%，增支 4216 万元；粮油物资储备支出 129 万元，同比增长 30.30%，增支 30 万元；灾害防治及应急管理支出 1547 万元，同比下降 20.26%，减支 393 万元；债务付息支出 3263 万元，同比增长 23.27%，增支 616 万元；债务发行费用支出 15 万元，同比下降 25.00%，减支 5 万元；其他支出 696 万元，同比增长 302.31%，增支 523 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年本级政府性基金收入完成 2030 万元，为年初预算的 5.40%，同比下降 76.76%，减收 6704 万元。其中：国有土地使用权出让收入 2030 万元。加上上级补助收入 1579 万元，上年

结余收入 2191 万元，调入资金 244 万元，债务转贷收入 17000 万元，收入总计 23044 万元。

2022 年政府性基金支出 9827 万元，为调整预算的 75.93%，同比下降 65.96%，减支 19038 万元。其中：文化体育与传媒支出 1 万元；社会保障和就业支出 332 万元，同比增长 207.41%，增支 224 万元；城乡社区支出 11 万元，同比下降 99.94%，减支 19088 万元；其他支出 7168 万元，同比下降 6.65%，减支 511 万元；债务付息支出 2300 万元，同比增长 17.65%，增支 345 万元；债务发行费用支出 15 万元，同比增长 15.38%，增支 2 万元。加上调出资金 101 万元，债务还本支出 10000 万元，结转下年支出 3116 万元，支出总计 23044 万元。收支相抵，全县政府性基金收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况

2022 年，国有资本经营预算上级补助收入 17 万元，上年结余收入 1 万元，结转下年支出 18 万元。

（四）社会保障基金预算执行情况

2022 年全县社会保险基金收入完成 21269 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 4586 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 16683 万元。

2022 年社会保险基金支出 19120 万元，其中：城乡居民基

本养老保险基金支出 3626 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 15494 万元。

2022 年社会保险基金预算收支当年结余 2149 万元，滚存结余 27256 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金滚存结余 13322 万元，机关事业单位基本养老保险基金滚存结余 13934 万元。

（五）地方政府债务情况

2022 年省财政厅核定我县政府法定债务限额 186072 万元，其中：一般债务 117534 万元、专项债务 68538 万元。年末全县政府性债务余额 186072 万元，控制在限额之内。其中：一般债务余额 117534 万元、专项债务余额 68538 万元。

2022 年上级财政下达我县新增地方政府债券 36547 万元。其中：一般债券 14947 万元、专项债券 7000 万元、再融资债券 14600 万元。一般和专项债券主要用于用于长城旅游公路, 医疗集团人民医院设备购置项目、绿化工程、全县健身中心建设工程、支路六等三条道路工程、县城供水管网扩建工程、县城热电联产集中供热等重点工程和民生项目建设；再融资债券全部用于偿还当年到期政府债券本金，对缓解我县当期偿债压力、防范化解财政金融风险发挥了积极作用。

（六）存量资金收支情况

按照《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发[2014]70号）、财政部《关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预[2015]15号）文件精神 and 政府加快支出会议要求，对2021年结余资金于11月底全部收回，全年全县共收回结余资金14581.67万元，重新安排支出299.01万元，调入一般公共预算13074万元，用于平衡当年预算收支，结余1208.66万元。收回的结余资金主要用于全县重点工程项目建设、民生保障等支出。

（七）财政专户管理资金执行情况

2022年，财政专户收入962万元，上年结转2118万元，收入总计3080万元。专户支出1275万元，年终结余1805万元，全部结转下年支出。

二、2022年财政主要工作情况

2022年，在县委、县政府的正确领导和上级部门的支持下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大精神，紧紧围绕年初既定目标，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，坚持稳中求进工作总基调，坚持政府带头过紧日子，调整优化支出结构，兜牢三保底线，防范化解政府债务风险，扎实做好“六稳”、“六保”工作，助力实施乡村振兴战略，为建设美丽幸福新右玉，提供坚实的财力保

障。

（一）加强调度，克难攻坚，确保财政收支平稳运行

一是积极组织收入，确保应收尽收。围绕年初财政收入目标，积极应对疫情及减税降费的影响，牢牢把握组织财政收入的主动权，协同税务部门扎实开展收入来源调研，分析税源规模、状况和征管漏洞，制定堵漏增收措施，合理拟定非税收入征管部门的征管计划，确保各项财政收入依法依规，应收尽收。2022年年初我县核定一般公共预算收入较上年增长5%，今年全县财政总收入累计完成199801万元，为预算任务的123.72%，同比增长32.38%，增收48875万元；全县一般公共预算收入完成72162万元，为预算任务的127.73%，同比增长36.67%，增收19361万元，完成市委市政府核定的标杆增速任务。二是严格预算执行，优先保障“三保”支出。严格落实政府过紧日子要求。认真贯彻《关于进一步加强预算管理落实政府过紧日子要求的通知》精神，进一步树牢政府过紧日子思想，大力压减一般性支出。从严控制年初预算，严把预算支出关口，压减低效无效支出。强化绩效管理，建立健全预算绩效管理机制，提高财政资金配置效率。坚持预算法定原则，严格执行人大批准、财政批复的预算，坚持先预算后支出、无预算不支出，严禁无预算超预算支出，硬化预算刚性约束。财政资金优先安排

用于落实“三保”支出。2022年，我县“三保”预算安排67646万元，其中：保工资33840万元，保运转3500万元，保基本民生30306万元。

（二）党建引领，财政支撑，保障基层治理能力提升

坚持以党建引领业务工作，推动全县抓党建促基层治理能力提升工作。组织财政干部认真学习中央和省、市、县委关于抓党建促基层治理能提升的相关文件全面启动财政局抓党建促基层治理能力提升专项行动。制定了《右玉县财政局抓党建促基层治理能力提升专项行动实施方案》、《右玉县财政局抓党建促基层治理能力提升加大财政统筹保障力度任务清单》，细化各项工作任务，逐项明确责任，实行动态管理，组建了以财政局党组书记、局长为组长的专项行动工作组，切实保障抓党建促基层治理能力提升专项行动取得实效。下达抓党建促基层治理能力提升专项行动工作经费110万元，下达各乡镇街道基层党建工作经费45万元，下达“三基建设”有关经费1614.69万元，在上级下达发展壮大村集体经济项目资金1125万元的基础上，安排县级配套资金125万元，用于各乡镇25个村的集体经济产业项目。

（三）加大投入，强化管理，保障重点支出资金投入

一是全力支持疫情防控，县本级财政安排疫情防控资金

2114 万元，用于核酸检测、物资储备、集中隔离点、交通卡口、医务人员补助等疫情防控支出，确保不因资金问题影响疫情防控和医疗救治。二是以推进乡村全面振兴为抓手，千方百计整合资金、加大投入和强化管理，全力保障乡村振兴资金需求。合理统筹地方财力，全力以赴保证乡村振兴投入。共投入推进乡村振兴补助资金 16235.98 万元。安排乡村振兴工作经费 30 万元，为乡村振兴工作的开展提供了经费保障。横向统筹整合乡村振兴资金、项目和政策，统筹安排，聚焦重点，共整合财政资金 26896 万元用于乡村振兴项目实施。

（四）强化效能，规范运行，确保财政资金安全有效

以严肃财经纪律促公正、保清廉，进一步加强财会监督，提升监督效能。出台了《右玉县财政局“双公示”工作机制》、《右玉县预算资金绩效评价管理办法》，使绩效评价覆盖所有财政资金。深入推进预算绩效管理，完成绩效评价资金 12.86 亿元，使资金发挥了最大的效益。监督各预算单位切实履行政府出台的《右玉县政府投资项目管理办法》、《关于进一步加强项目工程招标投标管理工作的通知》、《右玉县政府采购管理办法》，使财政资金规范使用，保证了资金安全。在全县范围开展了财经秩序专项整治，以专项整治工作的实际成效保障全县财政健康平稳发展。

（五）政策引领，减税降费，助力实体经济稳步发展

充分发挥财政资金政策引导和杠杆放大作用，激发市场主体活力，助力全县实体经济平稳健康发展。制定了《右玉县财政局关于支持促进市场主体倍增财税工作支持组工作实施方案》，加大援企解困工作力度。对全县符合条件的 91 户次纳税人办理留抵退税 2.31 亿元，为 4700 多户次纳税人“六税”“两费”减免、小规模纳税人免征优惠、中小微企业缓税、社保缓缴等退税减税 4164 万元，切实减轻企业负担，促进企业恢复生产。争取地方政府债券资金 36547 万元，其中，专项债券项目 2 个，债券金额 7000 万元；一般债券项目 7 个，债券金额 14947 万元，再融资债券资金 14600 万元，有效解决了基础设施建设资金瓶颈问题，部分工程得以重新启动建设，充分发挥债券资金稳投资、稳增长、稳预期、补短板的积极作用。下达直达资金 47771.06 万元，切实发挥直达资金直达基层、直接惠企利民“六稳”“六保”的重要作用。

（六）强化责任，恪尽职守，扎实推进清廉机关建设

县财政局把廉洁机关建设作为一项系统工程来抓，聚焦薄弱环节，强化财政监督，推动清廉机关建设走深走实。出台了《财政专项资金监管办法》、《机关资产管理制度》、《政府采购内控制度》，修订了《政府投资项目管理辦法》、《政府

采购管理办法》，对管理运行中存在的问题着力从制度建设上规范。为进一步规范惠民惠农“一卡通”发放工作，印发了《关于进一步规范惠民惠农“一卡通”发放工作的通知》。配合省乡村振兴项目组对杀虎口风景名胜区项目资金使用情况进行专项检查；配合省财政厅评审中心对我县旅游开发区进行开发区建设发展专项资金检查。审核政府采购货物服务最高限价60个，核减资金2632.9万元；审定工程决算项目74个，核减资金3905.3万元，使资金发挥了最大的效益。

2022年，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大和县政协的监督指导下，全县财政收支规模进一步扩大，财政体制改革持续推进，各项重点支出保障较好。但我们也清醒的认识到，财政经济运行中还存在很多困难和不足；一是税收增长点单一，70%的税收靠煤炭产业，税收受产、销和价格影响较大；二是财政收支平衡难度加大。全县“三保”等刚性支出连年增长，教育、医疗、社会保障等民生领域政策性提标，乡村振兴等支出都对地方财政保障能力提出了更高的要求。已开工重点工程较多，危房改造、绿化工程、供热供水管网改造、县城环境整治、道路升级改造等工程等均需要大量的资金投入，资金压力不断加大。同时，政府债务还本付息等也需要安排大量财政资金，我县从2020年开始进入还本付息高峰期，每年债务还本付息需安

排超过 3 亿元，偿债压力巨大，财政收支矛盾异常突出。对于这些困难和问题，我们将在今后的工作中不断探索，坚持问题导向，强化工作措施，主动对接政策，努力加以解决。

三、2023 年财政预算草案

2023 年财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记视察山西重要讲话重要指示，紧紧围绕县委县政府中心工作，全面落实党政机关要坚持“过紧日子”的要求，强化预算约束和绩效管理，加强政府债务管理，抓实化解政府隐性债务风险工作，为建设美丽幸福新右玉而努力奋斗。

根据这一工作思路和我县经济发展的支出需求，2023 年全县财政收入计划为：全县一般公共预算收入计划完成 75770 万元，比上年实际完成数增长 5%，增收 3608 万元。其中：税务部门组织的收入计划完成 66770 万元，比上年实际完成数增长 10.32%，增收 6246 万元；财政部门组织的收入计划完成 9000 万元，比上年实际完成数下降 22.67%，减收 2638 万元。

（一）一般公共预算安排情况

2023 年按照市财政年初下达的财力计划和收入计划，预计收入合计 226943 万元，即当年一般公共预算收入 75770 万元，上级补助收入 93238 万元（返还性收入 2750 万元，一般性转移

支付收入 88562 万元，专项转移支付收入 1926 万元），上年结余收入 32935 万元，地方政府一般债券转贷收入 7000 万元，动用预算稳定调节基金 18000 万元。支出预算安排 226943 万元（剔除上解支出 1641 万元，剔除债务还本支出 775 万元，实际支出列支 224527 万元），当年收支平衡，不列赤字。

（二）政府性基金预算安排情况

县本级政府性基金计划收入 29246 万元，其中：国有土地收益基金收入 1100 万元，国有土地使用权出让收入 28046 万元，农业土地开发资金收入 100 万元。本级预算收入加上上级补助收入 1611 万元，上年结余收入 3116 万元，收入总计 33973 万元。

根据收支平衡原则，全县政府性基金支出安排 33973 万元，其中：社会保障和就业支出 909 万元，城乡社区支出 27645 万元，其他支出 3084 万元，债务付息支出 2310 万元，债务发行费支出 25 万元。

（三）社会保险基金预算安排情况

2023 年我县社会保险基金收入安排 22930 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金预算收入 5265 万元；机关事业单位基本养老保险基金预算收入 17665 万元。

2023 年社会保险基金支出安排 20535 万元，其中：城乡居

民基本养老保险基金预算支出 3882 万元；机关事业单位基本养老保险基金预算支出 16653 万元。收支相抵，当年度县本级社会保险基金收支结余 2395 万元。

（四）政府性债务安排情况

2023 年计划争取再融资债券 11500 万元，主要用于归还政府债务系统中 2016 年和 2020 年到期一般债券本金及 2018 年到期专项债券本金。计划争取新增政府债券 18000 万元，主要用于支持以下建设项目：产业园区规划一路、二路、三路建设工程、县城供水续建工程、县城热电联产供热扩容改造工程等。

截止目前，上级财政已提前下达我县 2023 年新增政府一般债券限额 7000 万元。

四、2023 年财政工作主要任务

2023 年，我们紧紧围绕县委、县政府的工作部署，充分发挥财政职能作用，继续加大公共民生领域的投入，逐步改善税源结构，使财政收入形成稳定增长机制，努力为全县经济社会发展提供坚实的财力保障。

（一）强化财政管理，增强财政保障能力。一是加强收入预期管理。科学研判经济运行形势，加强财税会商机制，强化收入分析，保持财政收入平稳增长。二是严格政府债务管理。坚决遏制隐性债务增量，健全规范政府举债机制和行为，坚持

促发展与防风险并举，充分发挥规范举债对经济社会发展的支持作用。三是提高财政保障能力。严格按照“保工资、保运转、保基本民生”的要求，兜住“三保”底线，优化财政支出结构，统筹资金支持经济发展。四是盘活财政存量资金。建立财政存量资金与预算安排挂钩机制，对执行进度慢的项目预算，加大统筹力度，调整到经济社会发展急需领域，提高财政资金的使用效益。

（二）优化支出结构，保障各项重点支出。一是继续坚持政府过“紧日子”，从严控制一般性支出和“三公”经费支出，大力压减非急需非刚性支出，集中财力保障医疗、卫生、教育、养老等民生领域和重点建设项目的资金投入。二是加强财政统筹力度，优化财政支出结构，及时发放各项惠农政策补贴，全面推进乡村振兴。探索建立乡村振兴项目资金资产管理长效机制。落实“四个不摘”要求，保持现有帮扶政策、资金支持、帮扶力量总体稳定，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

（三）深化财政改革，提升依法理财能力。一是深入推进预算管理一体化改革，推进支出标准建设，完善项目库全生命周期管理，全面实施预算指标核算管理，动态反映预算安排和执行情况。二是全面实施预算绩效管理，加强对重大支出政策、

重大专项资金、重大政府投资项目的绩效评价，提高绩效评价质量，强化绩效评价结果运用，着力提高财政资源配置效率和使用效益，提高公共服务供给质量和预算管理水平。三是加强财政投资预算评审。按照中央、省、市关于投资评审管理的相关规定，不断加强财政投资预算评审工作，提高财政资金使用效益，促进财政资金科学化、精细化管理。

（四）明确党建职责，不断强化党风廉政建设。把党风廉政建设作为应尽职责、分内之事，与财政业务工作同研究、同部署，将主体责任逐项细化分解，构建责任链条，一级抓一级，层层传导压力，做到任务明确责任清晰。深入开展作风建设，强化日常监督检查，持续纠正“四风”问题，形成高压态势，坚决杜绝不廉洁行为发生，确保党风廉政建设再上新台阶。

各位代表！做好今年的财政工作任务艰巨、责任重大。让我们在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协和社会各界的监督支持下，不忘初心、牢记使命，真抓实干，努力扩大财政收支规模，提升财政保障能力，为建设美丽幸福新右玉而努力奋斗！

右玉县第十七届人民代表大会第四次会议秘书处

2023年5月29日
